



FEDERACIÓN NACIONAL
DE DEPARTAMENTOS

Estados Financieros Mensuales con corte
A Agosto de 2020

Resolución 182 del 19 de Mayo de 2017



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS
NIT. 800.244.322-6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Por los meses terminados al 31 de agosto de 2020-2019
(Cifras Expresadas en Miles de pesos Colombianos)

ACTIVOS	31 de Agosto de 2020	31 de Agosto de 2019
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	35.748.691	25.579.503
Caja	-	5.000
Depósitos en instituciones financieras	11.226.310	1.823.693
Efectivo de uso restringido	24.522.381	23.750.810
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACION	4.375.965	4.658.767
Otras cuentas por cobrar	4.375.965	4.658.767
OTROS ACTIVOS	511.388.279	416.671.071
Avances y anticipos entregados	-	57.892
Recursos entregados en administración	511.388.279	416.613.178
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	551.512.935	446.909.341
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.245.997	5.423.943
Terrenos	4.001.605	4.001.605
Bienes Muebles en Bodega	16.737	-
Edificaciones	1.243.151	1.243.151
Redes, líneas y cables	74.021	74.021
Muebles, enseres y equipo de oficina	105.847	131.818
Equipos de computación y comunicación	253.842	200.629
Equipos de transporte, tracción y elevación	214.750	214.750
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	(495.102)	(442.031)
Deterioro acumulado de propiedad planta y equipo	(168.854)	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	5.245.997	5.423.943
TOTAL ACTIVOS	556.758.932	452.333.283
Cuentas de orden deudoras	14.782.794	
Cuentas de orden acreedoras	(23.963.050)	3.386.691
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
PRESTAMOS POR PAGAR	2.023	4.067
Financiamiento interno de corto plazo	2.023	4.067
CUENTAS POR PAGAR	513.384.102	417.653.621
Adquisición de bienes y servicios nacionales	1.672.566	799.433
Recursos a favor de terceros	511.388.279	416.613.178
Descuentos de nómina	45.913	35.966
Retención en la fuente e impuesto de timbre	256.051	191.205
Otras cuentas por pagar	21.293	13.840
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	507.067	300.785
Beneficios a los empleados de corto plazo	507.067	300.785
OTROS PASIVOS	24.509.327	23.744.539
Recursos recibidos en administración	24.509.327	23.744.539
TOTAL PASIVO CORRIENTE	538.402.520	441.703.012
TOTAL PASIVO	538.402.520	441.703.012
PATRIMONIO		
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	18.356.412	10.630.271
Capital Fiscal	5.167.031	5.167.031
Resultados de ejercicios anteriores	11.395.398	5.744.456
Resultado del ejercicio	1.793.983	(281.216)
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		
TOTAL PATRIMONIO	18.356.412	10.630.271
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	556.758.932	452.333.283
Cuentas de orden acreedoras	23.963.050	(3.386.691)
Cuentas de orden deudoras	(14.782.794)	


DIANA CAROLINA WILLALBA ERAZO
Representante Legal Suplente


EVA MILENA JARAMA WILLARREAL
Contador Público
Tarjeta Profesional 160148 - T



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

NIT. 800.244.322-6

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

Del 01 de enero al 31 de agosto de 2020- 2019

(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

	31 de agosto de 2020	31 de agosto de 2019
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION		
TRANSFERENCIAS		
Otras Transferencias	50.692	-
OTROS INGRESOS		
Financieros	296.700	71.053
Ingresos diversos	21.196.886	17.569.409
Ajuste de ejercicios anteriores		
TOTAL INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	21.544.278	17.640.462
GASTOS		
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	19.698.865	17.496.510
Sueldos y salarios	2.597.208	2.225.362
Contribuciones imputadas	19.834	57.493
Contribuciones efectivas	510.601	461.989
Aportes sobre la nómina	117.537	96.278
Prestaciones sociales	416.334	325.069
Gastos de personal diversos	117.031	126.961
Generales	15.795.484	14.067.978
Impuestos, contribuciones y tasas	124.835	135.380
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	51.309	62.701
Deterioro de propiedades planta y equipo	-	6.194
Depreciaciones de propiedad, planta y equipo	51.309	56.507
OTROS GASTOS	121	362.466
Financieros	87	328
Gastos diversos	34	362.138
TOTAL GASTOS	19.750.295	17.921.678
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	1.793.983	(281.216)


DIANA CAROLINA VILLALBA ERAZO
Representante Legal Suplente


EVA MILENA PARRA VILLARREAL
Contador Público
Tarjeta Profesional 160148 - T



FEDERACIÓN NACIONAL DE DEPARTAMENTOS

NIT. 800.244.322-6

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

31 DE AGOSTO DE 2020

(Cifras Expresadas Miles de Pesos Colombianos)

Flujos de efectivo de las actividades de operación	31 de Agosto de 2020
Excedente (Déficit) del ejercicio	1.793.983
Movimiento de partidas que no involucran efectivo:	
Depreciaciones y Deterioro de Activos Fijos	51.333
Ajustes propiedad, planta y equipo por baja de activos (Reclasificación)	2.241
Efectivo generado (provisto) en la operación	1.847.557
Cambio en partidas operacionales:	
Variación en cuentas por cobrar sin contraprestación	76.066
Variación en otros activos	21.925.624
Variación en prestamos por pagar	(17.271)
Variación en cuentas por pagar	(22.111.218)
Variación en beneficios a los empleados	241.962
Variación en otros pasivos	(3.924.501)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de operación	(1.961.780)
Flujos de efectivo en actividades de inversión:	
Adquisición en propiedad, planta y equipo	(35.379)
Efectivo (utilizado) provisto en actividades de inversión	(35.379)
Cambio neto en el efectivo	(1.997.159)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del ejercicio	37.745.850
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del ejercicio	35.748.691


DIANA CAROLINA VILLALBA ERAZO
Representante Legal Suplente


EVA MILENA NARABA VILLARREAL
Contador Público
Tarjeta Profesional 160148 - T